



2023年12月期 決算短信(日本基準)(連結)

2024年2月14日

上場会社名 株式会社 ユニカフェ
コード番号 2597 URL <http://www.unicafe.com>

上場取引所 東

代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 芝谷 博司

問合せ先責任者 (役職名) 取締役執行役員 管理本部長 (氏名) 新述 孝祐

TEL 03-4416-8800

定時株主総会開催予定日 2024年3月27日

配当支払開始予定日 未定

有価証券報告書提出予定日 2024年3月27日

決算補足説明資料作成の有無 : 有

決算説明会開催の有無 : 無

(百万円未満切捨て)

1. 2023年12月期の連結業績(2023年1月1日～2023年12月31日)

(1) 連結経営成績

(%表示は対前期増減率)

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | | 親会社株主に帰属する 当期純利益 | |
|-----------|--------|------|------|---|------|---|---------------------|---|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 2023年12月期 | 12,357 | 15.3 | 385 | | 381 | | 442 | |
| 2022年12月期 | 10,713 | 29.6 | 66 | | 84 | | 190 | |

(注) 包括利益 2023年12月期 443百万円 (%) 2022年12月期 181百万円 (%)

| | 1株当たり当期純利益 | 潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 | 自己資本 当期純利益率 | 総資産経常利益率 | 売上高営業利益率 |
|-----------|------------|-----------------------|----------------|----------|----------|
| | 円 銭 | 円 銭 | % | % | % |
| 2023年12月期 | 33.12 | | 7.4 | 2.7 | 3.1 |
| 2022年12月期 | 14.27 | | 3.2 | 0.6 | 0.6 |

(2) 連結財政状態

| | 総資産 | 純資産 | 自己資本比率 | 1株当たり純資産 |
|-----------|--------|-------|--------|----------|
| | 百万円 | 百万円 | % | 円 銭 |
| 2023年12月期 | 13,919 | 6,161 | 44.3 | 460.72 |
| 2022年12月期 | 13,914 | 5,817 | 41.8 | 435.28 |

(参考) 自己資本 2023年12月期 6,161百万円 2022年12月期 5,817百万円

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

| | 営業活動によるキャッシュ・フロー | 投資活動によるキャッシュ・フロー | 財務活動によるキャッシュ・フロー | 現金及び現金同等物期末残高 |
|-----------|------------------|------------------|------------------|---------------|
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 | 百万円 |
| 2023年12月期 | 1,409 | 426 | 832 | 4,007 |
| 2022年12月期 | 437 | 543 | 835 | 3,856 |

2. 配当の状況

| | 年間配当金 | | | | | 配当金総額 (合計) | 配当性向 (連結) | 純資産 配当率 (連結) |
|---------------|--------|--------|--------|------|------|---------------|--------------|--------------------|
| | 第1四半期末 | 第2四半期末 | 第3四半期末 | 期末 | 合計 | | | |
| 2022年12月期 | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 | 百万円 | % | % |
| 2023年12月期 | | 0.00 | | 8.00 | 8.00 | 106 | | 1.8 |
| 2024年12月期(予想) | | | | | | | | |

3. 2024年12月期の連結業績予想(2024年1月1日～2024年12月31日)

(%表示は、対前期増減率)

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | | 親会社株主に帰属する 当期純利益 | | 1株当たり 当期純利益 |
|----|--------|-----|------|-----|------|-----|---------------------|------|----------------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 円 銭 |
| 通期 | 11,990 | 3.0 | 360 | 6.6 | 360 | 5.7 | 260 | 41.3 | 19.44 |

注記事項

(1) 期中における重要な子会社の異動(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動) : 無

(2) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 無
 以外の会計方針の変更 : 無
 会計上の見積りの変更 : 無
 修正再表示 : 無

(3) 発行済株式数(普通株式)

| | | | | |
|-------------------|-----------|--------------|-----------|--------------|
| 期末発行済株式数(自己株式を含む) | 2023年12月期 | 13,869,200 株 | 2022年12月期 | 13,869,200 株 |
| 期末自己株式数 | 2023年12月期 | 494,720 株 | 2022年12月期 | 503,240 株 |
| 期中平均株式数 | 2023年12月期 | 13,371,999 株 | 2022年12月期 | 13,363,228 株 |

(参考)個別業績の概要

2023年12月期の個別業績(2023年1月1日～2023年12月31日)

(1) 個別経営成績

(%表示は対前期増減率)

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | | 当期純利益 | |
|-----------|--------|------|------|---|------|---|-------|---|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 2023年12月期 | 10,205 | 33.6 | 258 | | 327 | | 276 | |
| 2022年12月期 | 7,636 | 23.5 | 164 | | 82 | | 164 | |

| | 1株当たり当期純利益 | 潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 |
|-----------|------------|-----------------------|
| | 円 銭 | 円 銭 |
| 2023年12月期 | 20.69 | |
| 2022年12月期 | 12.30 | |

(2) 個別財政状態

| | 総資産 | | 純資産 | | 自己資本比率 | | 1株当たり純資産 | |
|-----------|--------|--|-------|--|--------|--|----------|--|
| | 百万円 | | 百万円 | | % | | 円 銭 | |
| 2023年12月期 | 12,961 | | 5,882 | | 45.4 | | 439.85 | |
| 2022年12月期 | 12,732 | | 5,705 | | 44.8 | | 426.86 | |

(参考) 自己資本 2023年12月期 5,882百万円 2022年12月期 5,705百万円

決算短信は公認会計士又は監査法人の監査の対象外です

業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報及び合理的であると判断した一定の前提に基づいており、実際の業績等は様々な要因により大きく異なる可能性があります。

○添付資料の目次

| | |
|------------------------------|----|
| 1. 経営成績等の概況 | 2 |
| (1) 当期の経営成績の概況 | 2 |
| (2) 当期の財政状態の概況 | 2 |
| (3) 当期のキャッシュ・フローの概況 | 2 |
| (4) 今後の見通し | 3 |
| 2. 会計基準の選択に関する基本的な考え方 | 3 |
| 3. 連結財務諸表及び主な注記 | 4 |
| (1) 連結貸借対照表 | 4 |
| (2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書 | 6 |
| 連結損益計算書 | 6 |
| 連結包括利益計算書 | 7 |
| (3) 連結株主資本等変動計算書 | 8 |
| (4) 連結キャッシュ・フロー計算書 | 10 |
| (5) 連結財務諸表に関する注記事項 | 11 |
| (継続企業の前提に関する注記) | 11 |
| (セグメント情報等) | 12 |
| (1株当たり情報) | 14 |
| (重要な後発事象) | 14 |

1. 経営成績等の概況

(1) 当期の経営成績の概況

当連結会計年度における我が国経済は、新型コロナウイルス感染症の分類変更による経済活動の正常化に向けた動きが見られた一方で、長期化する不安定な国際情勢や各国の金融政策等を背景に、エネルギー及び原材料価格の高騰、急激な為替変動が懸念され、依然として先行き不透明な状況が続いております。

コーヒー業界におきましては、新型コロナウイルス感染症に伴う行動制限の緩和により、消費は回復基調となつてはいるものの、為替の円安傾向の長期化や中東紛争に伴う海上輸送の懸念等により、コーヒー生豆調達価格は依然として高値水準となっております。

このような状況下、当社グループは、顧客志向を原点とした提案型の営業及び最適な生産体制の追求に努めてまいりました。この結果、すべての販売セグメントにおいて売上高、取扱数量ともに昨年を上回ることとなりました。また、「Think Globally As a Roastery (コーヒー焙煎のプロとして、地球規模で考えよ)」というスローガンの基に、サステナビリティ推進室の新設やコーヒー生産国への苗木寄贈プロジェクト「Seeding for the future ~未来への種まき~」を発足させるなど、サステナビリティに関する施策を鋭意講じております。

以上の結果、当連結会計年度の売上高は12,357百万円（前年同期比15.3%増）となりました。また、利益面では営業利益は385百万円、経常利益は381百万円、親会社株主に帰属する当期純利益は442百万円となりました。

(2) 当期の財政状態の概況

① 資産の部

流動資産は、前連結会計年度より3百万円増加し、8,271百万円となりました。主な要因は、売掛金が155百万円減少し、現金及び預金が150百万円、商品及び製品が47百万円増加したことによります。固定資産は、前連結会計年度より1百万円増加し、5,648百万円となりました。主な要因は、有形固定資産が125百万円増加し、無形固定資産が21百万円、投資その他の資産が102百万円減少したことによります。

この結果、当連結会計年度末の総資産は、5百万円増加し、13,919百万円となりました。

② 負債の部

流動負債は、前連結会計年度より445百万円増加し、5,680百万円となりました。主な要因は、支払手形及び買掛金が417百万円、未払法人税等が42百万円増加したことによります。固定負債は、前連結会計年度より784百万円減少し、2,077百万円となりました。主な要因は長期借入金が725百万円、退職給付に係る負債が44百万円減少したことによります。

この結果、当連結会計年度末の負債合計は前連結会計年度より338百万円減少し、7,758百万円となりました。

③ 純資産の部

当連結会計年度末の純資産は、前連結会計年度より343百万円増加し、6,161百万円となりました。この結果、当連結会計年度末の自己資本比率は44.3%となりました。

(3) 当期のキャッシュ・フローの概況

① キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度末より150百万円増加し、4,007百万円となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は1,409百万円となりました。これは主に、税金等調整前当期純利益475百万円、減価償却費419百万円、売上債権の減少による収入156百万円、棚卸資産の増加による支出52百万円、仕入債務の増加による収入417百万円、投資有価証券売却益110百万円によるものであります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果使用した資金は426百万円となりました。これは主に、投資計画に基づいた有形固定資産の取得による支出606百万円及び投資有価証券の売却による収入113百万円によるものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果使用した資金は832百万円となりました。これは主に、配当金の支払106百万円及び長期借入金の返済による支出725百万円によるものであります。

②キャッシュ・フロー指標のトレンド

| 主要項目 | 当連結会計年度 (2023年12月31日) |
|-----------------------|--------------------------|
| 自己資本比率 (%) | 44.3 |
| 時価ベースの自己資本比率 (%) | 88.7 |
| キャッシュ・フロー対有利子負債比率 (年) | 1.8 |
| インタレスト・カバレッジ・レシオ (倍) | 65.7 |

- ・自己資本比率 : 自己資本/総資産
- ・時価ベースの自己資本比率 : 株式時価総額/総資産
株式時価総額は、期末株価終値×期末発行済株式数(自己株式控除後)によって算出しております。
- ・キャッシュ・フロー対有利子負債比率 : 有利子負債/営業活動によるキャッシュ・フロー
有利子負債は、連結貸借対照表に計上されている負債のうち利子を払っている全ての負債を対象としております。
- ・インタレスト・カバレッジ・レシオ : 営業活動によるキャッシュ・フロー/利払い
利払いは、連結キャッシュ・フロー計算書の「利息の支払額」を使用しております。

(4) 今後の見通し

今後の見通しにつきましては、新型コロナウイルス感染症の分類変更を契機とした経済活動の正常化が加速する一方、長期化する不安定な国際情勢や各国の金融政策等を背景に、エネルギー及び原材料価格の高騰に加え、人件費や物流費の上昇、及び為替の変動が懸念され、依然として先行き不透明な状況が継続することが予想されます。

以上の状況から、通期連結業績予想としては、売上高11,990百万円(前期比3.0%減)、営業利益360百万円(前期比6.6%減)、経常利益360百万円(前期比5.7%減)、親会社株主に帰属する当期純利益260百万円(前期比41.3%減)を見込んでおります。

上記の予想は、本資料の発表時点において入手可能な情報及び合理的であると判断した一定の前提に基づいており、実際の業績等は様々な要因により大きく異なる可能性があります。

2. 会計基準の選択に関する基本的な考え方

当社は、国内の同業他社との比較可能性を確保するため、会計基準につきましては日本基準を適用しております。

3. 連結財務諸表及び主な注記

(1) 連結貸借対照表

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (2022年12月31日) | 当連結会計年度 (2023年12月31日) |
|---------------|--------------------------|--------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 3,856,882 | 4,007,446 |
| 受取手形 | 4,338 | 3,360 |
| 売掛金 | 3,239,890 | 3,083,981 |
| 商品及び製品 | 272,470 | 320,468 |
| 仕掛品 | 31,182 | 25,838 |
| 原材料及び貯蔵品 | 481,062 | 490,707 |
| その他 | 381,899 | 339,680 |
| 貸倒引当金 | △327 | △462 |
| 流動資産合計 | 8,267,398 | 8,271,020 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物及び構築物 | 4,049,269 | 4,012,312 |
| 減価償却累計額 | △2,443,086 | △2,504,808 |
| 減損損失累計額 | △10,935 | △2,202 |
| 建物及び構築物(純額) | 1,595,247 | 1,505,301 |
| 機械装置及び運搬具 | 5,357,446 | 5,916,125 |
| 減価償却累計額 | △3,471,437 | △3,704,486 |
| 減損損失累計額 | △246 | △246 |
| 機械装置及び運搬具(純額) | 1,885,762 | 2,211,392 |
| 土地 | 1,639,318 | 1,639,318 |
| リース資産 | 12,741 | 12,741 |
| 減価償却累計額 | △6,583 | △6,583 |
| 減損損失累計額 | △6,158 | △6,158 |
| リース資産(純額) | 0 | — |
| 建設仮勘定 | 125,143 | 1,563 |
| その他 | 399,759 | 395,733 |
| 減価償却累計額 | △312,803 | △299,471 |
| 減損損失累計額 | △47,101 | △42,989 |
| その他(純額) | 39,853 | 53,271 |
| 有形固定資産合計 | 5,285,326 | 5,410,848 |
| 無形固定資産 | | |
| ソフトウェア | 46,228 | 25,013 |
| その他 | 823 | 823 |
| 無形固定資産合計 | 47,051 | 25,836 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 82,415 | 81,042 |
| 繰延税金資産 | 41,438 | 53,022 |
| その他 | 192,328 | 79,577 |
| 貸倒引当金 | △1,435 | △1,435 |
| 投資その他の資産合計 | 314,746 | 212,208 |
| 固定資産合計 | 5,647,124 | 5,648,893 |
| 資産合計 | 13,914,523 | 13,919,914 |

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (2022年12月31日) | 当連結会計年度 (2023年12月31日) |
|---------------|--------------------------|--------------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形及び買掛金 | 3,940,041 | 4,357,074 |
| 短期借入金 | 725,000 | 725,000 |
| 未払金 | 383,856 | 354,335 |
| 未払法人税等 | 28,839 | 71,694 |
| 賞与引当金 | 30,745 | 55,288 |
| 資産除去債務 | 16,578 | — |
| その他 | 109,303 | 116,731 |
| 流動負債合計 | 5,234,364 | 5,680,125 |
| 固定負債 | | |
| 長期借入金 | 2,556,250 | 1,831,250 |
| 役員退職慰労引当金 | 10,311 | 11,849 |
| 退職給付に係る負債 | 256,171 | 212,062 |
| その他 | 39,466 | 22,750 |
| 固定負債合計 | 2,862,199 | 2,077,912 |
| 負債合計 | 8,096,564 | 7,758,037 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 2,514,211 | 2,518,243 |
| 資本剰余金 | 3,689,954 | 3,578,264 |
| 利益剰余金 | 105,555 | 548,449 |
| 自己株式 | △491,741 | △483,392 |
| 株主資本合計 | 5,817,980 | 6,161,565 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | △20 | 311 |
| その他の包括利益累計額合計 | △20 | 311 |
| 純資産合計 | 5,817,959 | 6,161,876 |
| 負債純資産合計 | 13,914,523 | 13,919,914 |

(2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書
(連結損益計算書)

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (自 2022年1月1日 至 2022年12月31日) | 当連結会計年度 (自 2023年1月1日 至 2023年12月31日) |
|-------------------------------------|---|---|
| 売上高 | 10,713,988 | 12,357,899 |
| 売上原価 | 8,505,977 | 9,682,611 |
| 売上総利益 | 2,208,010 | 2,675,287 |
| 販売費及び一般管理費 | 2,274,600 | 2,289,895 |
| 営業利益又は営業損失(△) | △66,589 | 385,392 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 855 | 1,130 |
| 受取配当金 | 1,445 | 344 |
| 受取補償金 | 12,517 | — |
| 受取保険金 | — | 7,094 |
| 助成金収入 | 971 | 950 |
| その他 | 11,746 | 11,671 |
| 営業外収益合計 | 27,535 | 21,191 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 26,085 | 20,787 |
| 控除対象外消費税等 | 9,039 | — |
| その他 | 10,273 | 4,061 |
| 営業外費用合計 | 45,397 | 24,848 |
| 経常利益又は経常損失(△) | △84,451 | 381,735 |
| 特別利益 | | |
| 固定資産売却益 | — | 316 |
| 投資有価証券売却益 | — | 110,400 |
| 関係会社株式売却益 | 7,390 | — |
| 特別利益合計 | 7,390 | 110,716 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産除却損 | 23,106 | 16,770 |
| 特別損失合計 | 23,106 | 16,770 |
| 税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失(△) | △100,168 | 475,681 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 9,279 | 44,518 |
| 法人税等調整額 | 81,297 | △11,731 |
| 法人税等合計 | 90,577 | 32,786 |
| 当期純利益又は当期純損失(△) | △190,745 | 442,894 |
| 親会社株主に帰属する当期純利益又は親会社株主に帰属する当期純損失(△) | △190,745 | 442,894 |

(連結包括利益計算書)

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (自 2022年1月1日 至 2022年12月31日) | 当連結会計年度 (自 2023年1月1日 至 2023年12月31日) |
|-----------------|---|---|
| 当期純利益又は当期純損失(△) | △190,745 | 442,894 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 9,620 | 332 |
| その他の包括利益合計 | 9,620 | 332 |
| 包括利益 (内訳) | △181,124 | 443,226 |
| 親会社株主に係る包括利益 | △181,124 | 443,226 |

(3) 連結株主資本等変動計算書

前連結会計年度(自 2022年1月1日 至 2022年12月31日)

(単位:千円)

| | 株主資本 | | | | |
|-------------------------|-----------|-----------|----------|----------|-----------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | 利益剰余金 | 自己株式 | 株主資本合計 |
| 当期首残高 | 2,509,743 | 3,694,280 | 404,648 | △500,421 | 6,108,250 |
| 会計方針の変更による 累積的影響額 | — | — | △1,490 | — | △1,490 |
| 会計方針の変更を反映し た当期首残高 | 2,509,743 | 3,694,280 | 403,157 | △500,421 | 6,106,759 |
| 当期変動額 | | | | | |
| 新株の発行 | 4,468 | 4,468 | — | — | 8,937 |
| 剰余金の配当 | — | — | △106,856 | — | △106,856 |
| 親会社株主に帰属する 当期純損失(△) | — | — | △190,745 | — | △190,745 |
| 自己株式の取得 | — | — | — | △114 | △114 |
| 自己株式の消却 | — | △8,794 | — | 8,794 | — |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額(純額) | — | — | — | — | — |
| 当期変動額合計 | 4,468 | △4,325 | △297,602 | 8,679 | △288,779 |
| 当期末残高 | 2,514,211 | 3,689,954 | 105,555 | △491,741 | 5,817,980 |

| | その他の包括利益累計額 | | 純資産合計 |
|-------------------------|------------------|-------------------|-----------|
| | その他有価証券評価 差額金 | その他の包括利益累 計額合計 | |
| 当期首残高 | △9,641 | △9,641 | 6,098,608 |
| 会計方針の変更による 累積的影響額 | — | — | △1,490 |
| 会計方針の変更を反映し た当期首残高 | △9,641 | △9,641 | 6,097,117 |
| 当期変動額 | | | |
| 新株の発行 | — | — | 8,937 |
| 剰余金の配当 | — | — | △106,856 |
| 親会社株主に帰属する 当期純損失(△) | — | — | △190,745 |
| 自己株式の取得 | — | — | △114 |
| 自己株式の消却 | — | — | — |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額(純額) | 9,620 | 9,620 | 9,620 |
| 当期変動額合計 | 9,620 | 9,620 | △279,158 |
| 当期末残高 | △20 | △20 | 5,817,959 |

当連結会計年度(自 2023年1月1日 至 2023年12月31日)

(単位:千円)

| | 株主資本 | | | | |
|-------------------------|-----------|-----------|---------|----------|-----------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | 利益剰余金 | 自己株式 | 株主資本合計 |
| 当期首残高 | 2,514,211 | 3,689,954 | 105,555 | △491,741 | 5,817,980 |
| 当期変動額 | | | | | |
| 新株の発行 | 4,032 | 4,032 | — | — | 8,064 |
| 剰余金の配当 | — | △106,927 | — | — | △106,927 |
| 親会社株主に帰属する 当期純利益 | — | — | 442,894 | — | 442,894 |
| 自己株式の取得 | — | — | — | △445 | △445 |
| 自己株式の消却 | — | △8,794 | — | 8,794 | — |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額(純額) | — | — | — | — | — |
| 当期変動額合計 | 4,032 | △111,689 | 442,894 | 8,349 | 343,585 |
| 当期末残高 | 2,518,243 | 3,578,264 | 548,449 | △483,392 | 6,161,565 |

| | その他の包括利益累計額 | | 純資産合計 |
|-------------------------|------------------|-------------------|-----------|
| | その他有価証券評価 差額金 | その他の包括利益累 計額合計 | |
| 当期首残高 | △20 | △20 | 5,817,959 |
| 当期変動額 | | | |
| 新株の発行 | — | — | 8,064 |
| 剰余金の配当 | — | — | △106,927 |
| 親会社株主に帰属する 当期純利益 | — | — | 442,894 |
| 自己株式の取得 | — | — | △445 |
| 自己株式の消却 | — | — | — |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額(純額) | 332 | 332 | 332 |
| 当期変動額合計 | 332 | 332 | 343,917 |
| 当期末残高 | 311 | 311 | 6,161,876 |

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (自 2022年1月1日 至 2022年12月31日) | 当連結会計年度 (自 2023年1月1日 至 2023年12月31日) |
|-----------------------------|---|---|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失(△) | △100,168 | 475,681 |
| 減価償却費 | 415,384 | 419,965 |
| 貸倒引当金の増減額(△は減少) | △151 | 134 |
| 賞与引当金の増減額(△は減少) | △4,143 | 24,543 |
| 役員退職慰労引当金の増減額(△は減少) | 1,538 | 1,538 |
| 退職給付に係る負債の増減額(△は減少) | 19,090 | △44,109 |
| 受取利息及び受取配当金 | △2,300 | △1,475 |
| 支払利息 | 26,085 | 20,787 |
| 有形固定資産売却損益(△は益) | — | △316 |
| 有形固定資産除却損 | 9,126 | 10,379 |
| 投資有価証券売却損益(△は益) | — | △110,400 |
| 関係会社株式売却損益(△は益) | △7,390 | — |
| 売上債権の増減額(△は増加) | △411,925 | 156,887 |
| 棚卸資産の増減額(△は増加) | 124,732 | △52,297 |
| 仕入債務の増減額(△は減少) | 695,481 | 417,032 |
| その他 | △242,424 | 100,532 |
| 小計 | 522,935 | 1,418,883 |
| 利息及び配当金の受取額 | 2,295 | 1,474 |
| 利息の支払額 | △26,761 | △21,458 |
| 法人税等の還付額 | 584 | 14,707 |
| 法人税等の支払額 | △61,915 | △3,884 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 437,138 | 1,409,721 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 有形固定資産の取得による支出 | △488,846 | △606,736 |
| 有形固定資産の売却による収入 | — | 316 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △10,848 | — |
| 投資有価証券の取得による支出 | △1,307 | △179 |
| 投資有価証券の売却による収入 | 7,390 | 113,600 |
| 貸付けによる支出 | △1,400 | △820 |
| 貸付金の回収による収入 | 472 | 626 |
| その他 | △48,659 | 66,408 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △543,200 | △426,784 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| リース債務の返済による支出 | △3,106 | — |
| 長期借入金の返済による支出 | △725,000 | △725,000 |
| 自己株式の取得による支出 | △114 | △445 |
| 配当金の支払額 | △106,856 | △106,927 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △835,077 | △832,372 |
| 現金及び現金同等物の増減額(△は減少) | △941,139 | 150,564 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 4,798,022 | 3,856,882 |
| 現金及び現金同等物の期末残高 | 3,856,882 | 4,007,446 |

(5) 連結財務諸表に関する注記事項

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

当社グループは、コーヒー関連事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

【関連情報】

前連結会計年度(自 2022年1月1日 至 2022年12月31日)

1. 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の外部顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額は、連結貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えているため記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

| 顧客の名称又は氏名 | 売上高 | 関連するセグメント名 |
|----------------|-----------|------------|
| 森永乳業（株） | 1,351,493 | コーヒー関連事業 |
| ユーシーシー上島珈琲（株） | 1,271,462 | コーヒー関連事業 |
| （株）MCアグリアライアンス | 1,224,608 | コーヒー関連事業 |

当連結会計年度（自 2023年1月1日 至 2023年12月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の外部顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額は、連結貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えているため記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

| 顧客の名称又は氏名 | 売上高 | 関連するセグメント名 |
|---------------|-----------|------------|
| 森永乳業（株） | 1,395,994 | コーヒー関連事業 |
| ユーシーシー上島珈琲（株） | 1,349,981 | コーヒー関連事業 |

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

| | 前連結会計年度 (自 2022年1月1日 至 2022年12月31日) | 当連結会計年度 (自 2023年1月1日 至 2023年12月31日) |
|-------------------------------|---|---|
| 1株当たり純資産額 | 435.28円 | 460.72円 |
| 1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失 (△) | △14.27円 | 33.12円 |

- (注) 1. 前連結会計年度の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。
2. 当連結会計年度の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。
3. 1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失(△)の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| | 前連結会計年度 (自 2022年1月1日 至 2022年12月31日) | 当連結会計年度 (自 2023年1月1日 至 2023年12月31日) |
|--|---|---|
| 親会社株主に帰属する当期純利益又は親会社株主に帰属する当期純損失(△)(千円) | △190,745 | 442,894 |
| 普通株主に帰属しない金額(千円) | — | — |
| 普通株式に係る親会社株主に帰属する当期純利益又は親会社株主に帰属する当期純損失(△)(千円) | △190,745 | 442,894 |
| 普通株式の期中平均株式数(株) | 13,363,228 | 13,371,999 |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。